





## II. časť - VÝPOČET ZÁKLADU DANE A DANE

Popis položky	Riadok Znamienko	Údaje v eurách
Výsledok hospodárenia pred zdanením (§ 17 ods. 1 zákona (zisk + strata -)) alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami (III. časť - r. 3 tabuľky F alebo r. 1 tabuľky C1 alebo r. 1 tabuľky G2 alebo r. 3 tabuľky G2) alebo upravený výsledok hospodárenia (III. časť - r. 4 tabuľky G3)	100	291 050,16

Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami		
Sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepenažných plnení, ak nie sú súčasťou r. 100	110	
Sumy podľa § 17 ods. 19 a § 52 ods. 12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak nie sú súčasťou r. 100	120	
Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených na r. 140, 150 a 180 (tabuľka A - III. časť)	130	482,00
Sumy podľa § 17 ods. 19 a § 19 ods. 4 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	140	
Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve preyšujú daňové odpisy tohto majetku (tabuľka B - III. časť)	150	
Kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	160	
Úprava (zvýšenie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepenažnom vklade (§ 17b a 17c zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	170	
Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170	180	
<b>Medzisúčet</b> (r. 110 + r. 120 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 160 + r. 170 + r. 180)	200	482,00

Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami		
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou r. 100	210	
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ak sú súčasťou r. 100 a nie sú uvedené na r. 210	220	
Príjmy oslobodené od dane podľa § 13 zákona, ak sú súčasťou r. 100	230	
Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	240	
Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku preyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (tabuľka B - III. časť)	250	
Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak sú súčasťou r. 100	260	
Sumy podľa § 17 ods. 19, § 19 ods. 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou r. 100	270	
Úprava (zníženie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepenažnom vklade (§ 17b a 17c zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	280	
Ostatné položky znižujúce r. 100, neuvedené v r. 210 až 280	290	
<b>Medzisúčet</b> (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)	300	

Základ dane alebo daňová strata		
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 10 tabuľky H)	310	291 532,16
Časť základu dane alebo daňovej straty vykázanéj obchodnou spoločnosťou, pripadajúca na komplementárov komanditnej spoločnosti alebo na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti	320	
Uhrn vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí a daňových strát	330	
<b>Základ dane (+) alebo daňová strata (+) po úprave o položky uvedené na r. 320 a 330</b> (r. 310 - r. 320 - r. 330)	400	291 532,16

DIČ 2020271077



Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného na r. 400		
Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného na r. 400 (z r. 5 stl. 6 tabuľky D – III. časť)	410	148 010, 68
<b>Základ dane znížený o odpočet daňovej straty zaokrúhlený na eurocenty nadol (r. 400 - r. 410)</b>	500	143 521, 48
<b>Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b>		
Sadzba dane (v. %)	510	22
<b>Daň pred uplatnením úľav na dani zaokrúhlená na celé eurocenty nadol (r. 500 x r. 510) / 100</b>	600	31 574, 82
<b>Úľavy na dani</b>		
Úľava na dani podľa	610	
<b>Daň znížená o úľavy na dani (r. 600 - r. 610)</b>	700	31 574, 82
<b>Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b>		
Zápočet dane zaplatenej v zahraničí (z r. 6 tabuľky E - III. časť)	710	
<b>Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej na r. 710 zaokrúhlená na eurocenty nadol (r. 700 - r. 710)</b>	800	31 574, 82
<b>Daňová licencia podľa § 46b zákona<sup>2)</sup></b>		
Ustanovená suma daňovej licencie (§ 46b ods. 2, 3 a 6 zákona)	810	2880
Daňová licencia na úhradu za zdaňovacie obdobie uvedená na r. 810 (ak r. 810 > r. 800), inak sa uvedie 0	820	
Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach (r. 810 - r. 800)	830	
Daňová licencia alebo kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou za bezprostredne predchádzajúce zdaňovacie obdobie (§ 52za ods. 9 zákona)	840	
Daňová licencia na úhradu [r. 820 + r. 840]	900	
2) Táto časť sa nevyplňa, ak daňovník v zdaňovacom období vyplňa tabuľku J.		
<b>Daň upravená o preddávky na daň a daňovú licenciu</b>		
Úhm preddávok zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 zákona (do lehoty na podanie daňového priznania)	910	
Úhm preddávok zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona	920	
Suma dane vybranej zrážkou považovanej za preddávok na daň (§ 43 ods. 6 a 7 zákona)	930	
Celková suma preddávok na daň (r. 910 + r. 920 + r. 930)	940	
Daň alebo daňová licencia [(r. 800 (ak r. 900 = 0) alebo r. 900 (ak r. 810 - r. 800 > 0)) alebo r. 800 + r. 900 (ak r. 900 - r. 840)]	950	31 574, 82
Daň z dividend uvedená v VII. časti – r. 16	960	
<b>Daň na úhradu</b> [(r. 950 - r. 940 + r. 960) ≥ 0] <sup>3)</sup>	1000	31 574, 82
<b>Daňový preplatok</b> [(r. 950 - r. 940 + r. 960) < 0]	1001	
3) Daň na úhradu sa neplatí, ak nepresiahne 5 eur, a to aj vtedy, ak daňovník využije postup podľa § 50 zákona, pričom na tomto riadku sa uvedie nula.		
<b>Daň na účely určenia výšky preddávok na daň</b>		
Daň na účely určenia výšky preddávok na daň podľa § 42 zákona	1010	31 574, 82



Dodatočné daňové priznanie	
Dátum zistenia inej daňovej povinnosti alebo inej daňovej straty	20
Daň (r. 950 predchádzajúceho daňového priznania)	1020
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane (r. 950 - r. 1020)	1030
Posledná známa daňová strata (- r. 400 predchádzajúceho daňového priznania, ak r. 400 predchádzajúceho daňového priznania < 0)	1040
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) daňovej straty (- r. 400 - r. 1040, ak r. 400 < 0 alebo - r. 1040, ak r. 400 ≥ 0)	1050
Posledná známa daň z dividend (r. 960 predchádzajúceho daňového priznania)	1060
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z dividend (r. 960 - r. 1060)	1070

### III. časť – Tabuľky pomocných výpočtov a doplňujúcich údajov

A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami (k r. 130 II. časti)	
Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahrňovaných do daňových výdavkov podľa podmienok ustanovených v § 19 ods. 2 písm. f) zákona	1
Obstarávacia cena obchodného podielu a zmenky prevyšujúca príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona]	2
Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa § 19 ods. 2 písm. l) zákona	3
Členský príspevok vyplývajúci z nepovinného členstva v právnickej osobe nad rámec § 19 ods. 3 písm. n) zákona	4
Rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky alebo jej nesplatenéj časti a nižším príjmom z jej postúpenia alebo výškou opravnej položky uznanéj za daňový výdavok podľa § 20 zákona [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]	5
Odpłaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]	6
Výdavky na reprezentáciu okrem reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona	7
Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]	8
Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]	9
Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]	10
Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona	11
Daňovo neuznané odpisy pri nesplnení podmienok finančného prenájmu pri nájomných zmluvách uzatvorených do 31. 12. 2011 a daňovo neuznané výdavky podľa § 17 ods. 24 zákona pri nájomných zmluvách uzatvorených po 31. 12. 2011	12
Výdavky vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane	13
Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami, neuvedené na r. 1 až 13	14
Úhrn r. 1 až 14 (k r. 130 – II. časti)	15

DIČ 2020271077



B - Odpisy hmotného majetku	
Odpisy hmotného majetku zahrnuté do základu dane podľa § 19 ods. 3 písm. a) zákona	1 24 590,00
Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku	2
Odpisy nezahrnuté v daňových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona)	3
Pomerčná časť z ročného odpisu neuplatnená v prvom roku odpisovania podľa § 27 alebo § 28 zákona	4

C1 - Výsledok hospodárenia pred zdanením vykázany daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu <sup>4)</sup>	
Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdavovanej a zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti	1
Suma výsledku hospodárenia pred zdanením z hlavnej nezdavovanej činnosti	2
Suma výsledku hospodárenia pred zdanením zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti	3
Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)	4
Príjem z nájomného a príjem z reklám	5

4) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 30. novembra 2005 č. MF/24035/2005-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre Sociálnu poisťovňu (oznámenie č. 580/2005 Z. z.) v znení neskorších predpisov.  
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámci účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky (oznámenie č. 419/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.  
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie č. 601/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

C2 - Rozdiel príjmov a výdavkov vykázany daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave jednoduchého účtovníctva podľa osobitného predpisu <sup>5)</sup>	
Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdavovanej činnosti a zdaňovanej činnosti	1
Suma rozdielu príjmov a výdavkov z nezdavovanej činnosti	2
Suma rozdielu príjmov a výdavkov zo zdaňovanej činnosti	3
Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)	4
Príjem z nájomného a príjem z reklám	5

5) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 1. decembra 2010 č. MF/24975/2010-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a podrobnosti o usporiadaní, označovaní položiek účtovej závierky, obsahom vymedzení niektorých položiek a rozsahu údajov určených z účtovej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky účtujúce v sústave jednoduchého účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie č. 6.472/2010 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

D - Evidencia a odpočet straty podľa § 30 a § 52za ods. 4 zákona (k r. 410 II. časti)		
Zdaňovacie obdobie ukončené v roku	1	2
	2009	2010 - 2013
Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaňovacom období	2	1 027 356,13
časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach	3	435 313,41
sumár neuplatnených daňových strát odpočítavateľných podľa § 52za ods. 4 zákona	4	592 042,42
1/4 zo sumy vypočítanej podľa § 52za ods. 4 zákona (1/4 zo sumy na r. 4)	5	148 010,68
časť odpočítavateľná v danom zdaňovacom období	6	148 010,68
zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	7	444 032,04

DIC 20 20271077



Zdaňovacie obdobie	1	od	20	3	od	20	4
		do	20		do	20	
Celková výška vykazanej daňovej straty v zdaňovacom období	2						
Priebeh odpočítu	3	časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach					
	4	rovnomerná výška daňovej straty podľa § 30 ods. 1 zákona					
	5	časť odpočítaná v danom zdaňovacom období					
	6	zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach					
Zdaňovacie obdobie	1	od	20	5	SPOLU		6
		do	20				
Celková výška vykazanej daňovej straty v zdaňovacom období	2						
Priebeh odpočítu	3	časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach					
	4	rovnomerná výška daňovej straty podľa § 30 ods. 1 zákona					
	5	časť odpočítaná v danom zdaňovacom období				148 010, 68	
	6	zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach				444 032, 04	

<b>E - Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí (k r. 710 II. časti)</b>							
Základ dane uvedený na r. 400	1						
Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí (zaokrúhlený na eurocenty nadol)	2						
Pomer príjmov z r. 2 k základu dane na r. 1 v %, (vypočítany na dve desatinné miesta, zaokrúhlený podľa § 47 ods. 2 zákona) $(r. 2 : r. 1) \times 100$	3						
Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (zaokrúhlená na eurocenty nahor) $(r. 600 \text{ II. časti} \times r. 3) : 100$	4						
Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené na r. 2 (zaokrúhlená na eurocenty nahor)	5						
Daň uznaná na zápočet (r. 5 maximálne do sumy na r. 4)	6						

<b>F - Doplnujúce údaje</b>							
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych výnosov	1		1118367,82				
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych nákladov	2		827317,66				
Výsledok hospodárenia pred zdanením $(r. 1 - r. 2)$	3		291050,16				



<b>G1 – Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo</b>	
Výnosy z bežnej činnosti a ostatné výnosy <sup>6)</sup>	1
Náklady <sup>6)</sup>	2
Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo	3

6) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 29) v platnom znení.

<b>G2 – Výsledok hospodárenia vykázaný podľa evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného účtovníctva podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov</b>	
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych výnosov	1
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych nákladov	2
Výsledok hospodárenia vykázaný podľa evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného účtovníctva podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov	3

<b>G3 – Úpravy výsledku hospodárenia vykázaného v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo</b>	
Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo	1
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu <sup>7)</sup>	2
Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu <sup>7)</sup>	3
Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 - r. 3)	4

7) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 15. februára 2006 č. MF/011053/2006-72, ktorým sa ustanovuje spôsob úpravy výsledku hospodárenia vykázaného daňovníkom v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo (označenie č. 110/2006 Z. z.) v znení opatrenia z 19. decembra 2006 č. MF/026217/2006-72 (označenie č. 690/2006 Z. z.)  
Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných účtovných štandardov pre finančné výkazníctvo podľa zvoleného spôsobu vykazovania základu dane sa predkladá  
a) evidencia v rozsahu účtovnej závierky, z ktorej by sa vypočítal výsledok hospodárenia, ak by daňovník účtoval podľa opatrení vydaných Ministerstvom financií Slovenskej republiky podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov s výnimkou poznámok, alebo  
b) prehľad úprav vykonaných podľa citovaného opatrenia z výsledku hospodárenia vykázaného podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo na upravený výsledok hospodárenia.

<b>H - Vypočet základu dane nerezidenta</b>	
Druh príjmu	Základ dane alebo daňová strata stálej prevádzkarne § 17 ods. 7 zákona
§ 16 ods. 1 písm. a) zákona okrem daňovníka, ktorý zisťuje základ dane podľa § 17 ods. 1 písm. b) a c) zákona	1
	<b>Príjmy 1</b> <b>Výdavky 2</b>
§ 16 ods. 1 písm. c) zákona	2
§ 16 ods. 1 písm. e) prvý, druhý a štvrtý bod zákona	3
§ 16 ods. 1 písm. e) tretí bod zákona	4
§ 16 ods. 1 písm. e) piaty bod zákona	5
§ 16 ods. 1 písm. f) zákona	6
§ 16 ods. 1 písm. g) zákona	7
§ 16 ods. 1 písm. h) zákona	8
§ 16 ods. 1 písm. i) zákona	9
Základ dane (r. 1 + úhrn r. 2 až 9 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 9 stĺpca 2)	10



## I - Transakcie zahraničných závislých osôb (k r. 100 II. časti)

Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100	
	Výnosy (Predaj) 1	Náklady (Nákup) 2
Úvery a pôžičky	1	
Služby	2	
Licenčné poplatky	3	
Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100	
	Výnosy (Predaj) 1	Doplňujúce údaje Obstarávacia cena 2
Nehmotný majetok	4	
Hmotný majetok	5	
Finančný majetok	6	
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	7	

## J - Výpočet daňovej licencie podľa § 46b zákona, ak v kalendárnom roku 2014 dochádza k zmene zdaňovacieho obdobia z kalendárneho roka na hospodársky rok v nadväznosti na § 52za ods. 9 zákona

Daň z r. 800 <sup>9)</sup>	1	
Ustanovená suma daňovej licencie u daňovníka	2	
Pomerčná časť daňovej licencie za počet mesiacov od 1.1.2014 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok $(1/12 \times r. 2) \times$ počet mesiacov od 1.1.2014 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok vrátane	3	
Daňová licencia na úhradu v bezprostredne nasledujúcom zdaňovacom období uvedená na r. 3 (ak r. 1 = 0) alebo rozdiel r. 3 a r. 1 (ak r. 3 > r. 1). Inak sa uvedie 0 <sup>9)</sup>	4	
Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v zdaňovacích obdobiach nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bude daňová licencia uhradená (r. 3 - r. 1) <sup>10)</sup>	5	

## K - Evidencia a zápočet daňovej licencie podľa § 46b zákona

Zdaňovacie obdobie	Výška kladného rozdielu medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou, ktorú možno zápočítať v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	Priebeh zápočtu sumy zo stl. 2		
		zápočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach	zápočítaná v danom zdaňovacom období	zostávajúca časť na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach
1	2	3	4	5
1	200			
2	200			
3	200			
4	200			
5	SPOLU			



- 8) Daň uvedená na riadku 800 je splatná v lehote na podanie daňového priznania.  
 9) Údaj sa prenesie do riadku 840 daňového priznania až za bezprostredne nasledujúce zdaňovacie obdobie.  
 10) Údaj sa prenesie do tabuľky K silpec 2 daňového priznania za zdaňovacie obdobia nasledujúce po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia uhradená.

#### IV. časť – Vyhlásenie o poukázaní podielu zaplatenej dane z príjmov právnickej osoby

neuplatňujem postup podľa § 50 zákona (vyznačí sa x)

Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur)	1	
Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840) za zdaňovacie obdobie končiacie najneskôr do 31. decembra 2014	2	
2 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak bol poskytnutý dar podľa r. 2	3	
1,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak nebol poskytnutý dar podľa r. 2	4	
Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 1 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840) za zdaňovacie obdobie končiacie najneskôr do 31. decembra 2015	5	
1,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak bol poskytnutý dar podľa r. 5	6	
1 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak nebol poskytnutý dar podľa r. 5	7	

#### Údaje o prijímateľovi č. 1

(ak sa uvádza viac ako jeden prijímateľ, ďalší prijímatelia sa uvádzajú na osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania)

podpis: statutárneho orgánu  
daňovníka alebo právneho  
nástupcu alebo  
splnomocneného zástupcu

Suma v eurách

podpisuje sa len v prípade uplatňovania postupu podľa § 50 zákona

IČO / SID

Právna forma

Obchodné meno alebo názov

Sídlo

Ulica

Supisné/orientačné číslo

PSC

Obec

#### V. časť – Miesto na osobitné záznamy daňovníka

vratane uvedenia jednotlivých základov dane (daňových strát) stálych prevádzkarní daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) tretom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona a adres týchto stálych prevádzkarní umiestnených na území Slovenskej republiky a uvedenia kódov štátov, s ktorými boli realizované transakcie uvádzané v tabuľke I (podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 112/2012 Z. z. ktorou sa vydáva Štatistický číselník krajín).

Ak nepostačuje miesto na osobitné záznamy, uvádzajú sa v osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania.

DĽČ

2020271077



## Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko  Meno  Titul pred menom / za priezviskom

GABOS  MARIAN  /

Postavenie vzhľadom k právnickej osobe

KONATEĽ

## Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica  Súpisné/orientačné číslo

11025

PSČ  Obec  Štát

02355  VYŠOKA  NAD KYJOU  SK

Telefónne číslo  Emailová adresa / Faxové číslo

Počet príloh

12

Vyhlasujem, že všetky údaje uvedené  
v daňovom priznaní sú správne a úplné.

Dátum

29.01.2015

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo právneho nástupcu alebo  
splnomocneného zástupcu alebo správcu konkurznej podstaty

## VI. ČASŤ - Žiadosť o vrátenie daňového preplatku

Žiadam o vrátenie daňového preplatku podľa § 79 zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok)  
a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

poštovou poukážkou  na účet

IBAN

Predčíslenie účtu  Číslo účtu  Kód banky

-  /

Dátum

.  . 20

podpis štatutárneho orgánu  
daňovníka alebo právneho nástupcu  
alebo splnomocneného zástupcu


**VII. ČASŤ - Podiely na zisku (dividendy), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona**

Podiely na zisku (dividendy), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona				
Podiely na zisku (dividendy) neznižované o výdavky zo zdrojov v zahraničí	1	Suma	2	Daň zaplatená v zahraničí
Od subjektov so sídlom v inom štáte ako členskom štáte Európskej únie, s ktorým nemá Slovenská republika uzatvorenú zmluvu o zamedzení dvojitého zdanenia	01			
Od subjektov so sídlom v inom štáte ako členskom štáte Európskej únie, s ktorým má Slovenská republika uzatvorenú zmluvu o zamedzení dvojitého zdanenia <sup>11)</sup>	02			
Od subjektov so sídlom v iných členských štátoch Európskej únie, na ktorých základnom imaní má daňovník v čase výplaty, poukazania alebo pripísania dividend v jeho prospech priamy podiel menší ako 10 %	03			
Podiely na zisku (dividendy), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona (r. 01 až r. 03)	04			

11) Na r. 2 stl. 2 sa neuvedie daň zaplatená v zmluvnom štáte, s ktorým sa uplatňuje metóda vyňatia.

Výpočet dane z podielov na zisku (dividend), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona			
Podiely na zisku (dividendy) uvedené na r. 04 stl. 1	05		
Sadzba dane (v %)	06		15
Daň (zaokrúhľená na eurocenty nadol) (r. 05 x r. 06) : 100	07		

Výpočet dane po vyňatí podielov na zisku (dividend) zo zdrojov v zahraničí			
Uhrn vyňatých podielov na zisku (dividend)	08		
Podiely na zisku (dividendy) znížené o uhrn vyňatých podielov na zisku (dividend) (r. 05 - r. 08)	09		
Daň po vyňatí podielov na zisku (dividend) zo zdrojov v zahraničí (zaokrúhľená na eurocenty nadol) (r. 09 x r. 06) : 100	10		

Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí			
Suma podielov na zisku (dividend) uvedených na r. 09 znížených o sumu podielov na zisku (dividend) uvedených na r. 01 (r. 09 - r. 01) alebo uhrn sumy podielov na zisku (dividend) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí (zaokrúhľená na eurocenty nadol) (r. 02 stl. 1 + r. 03 stl. 1)	11		
Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na podiely na zisku (dividendy) uvedené na r. 11 z r. 04 stl. 2 - uvádza sa suma zaplatenej dane podľa zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia (zaokrúhľená na eurocenty nadol)	12		
Výpočet percenta na účely zápočtu [(r. 11 : r. 09) alebo (r. 11 : r. 04 stl. 1)] x 100	13		
Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (zaokrúhľená na eurocenty nadol) [(r. 10 alebo r. 07) x r. 13] : 100	14		
Daň uznaná na zápočet (r. 12 maximálne do sumy na r. 14)	15		
Daň po uplatnení vyňatia a zápočtu dane zaplatenej v zahraničí (prenos na r. 960) (r. 10 alebo r. 07) alebo (r. 10 - r. 15 alebo r. 07 - r. 15)	16		

Dátum

. . 20

 podpis štatutárneho orgánu  
 daňovníka alebo právneho nástupcu  
 alebo splnomocneného zástupcu  
 (podpisuje sa len v prípade uplatňovania  
 postupu podľa § 51d zákona)

DIČ

2020271077



## Príloha k IV. časti – Údaje o ďalších prijímateľoch

Údaje o prijímateľovi č.		podpis štatutárneho orgánu daovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu	
Suma v eurách			
IČO / SID		Právna forma	
Obchodné meno alebo názov			
Sídlo			
Ulica	Súpisné/orientačné číslo		
PSC	Obec		
Údaje o prijímateľovi č.		podpis štatutárneho orgánu daovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu	
Suma v eurách			
IČO / SID		Právna forma	
Obchodné meno alebo názov			
Sídlo			
Ulica	Súpisné/orientačné číslo		
PSC	Obec		
Údaje o prijímateľovi č.		podpis štatutárneho orgánu daovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu	
Suma v eurách			
IČO / SID		Právna forma	
Obchodné meno alebo názov			
Sídlo			
Ulica	Súpisné/orientačné číslo		
PSC	Obec		